

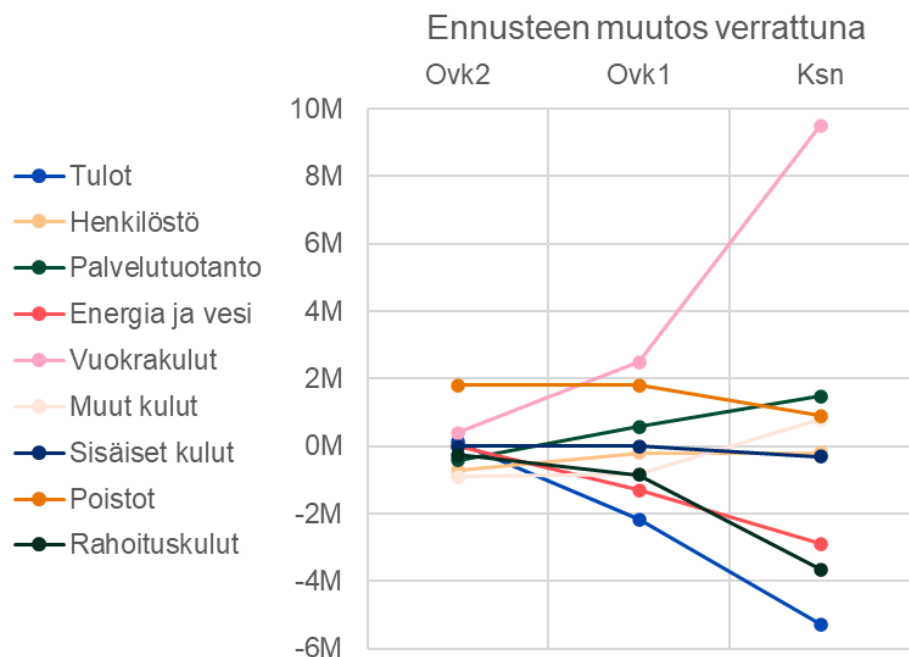
Tilapalvelut-liikelaitos osavuositarkastus 3 raportti 31.10.2024

Tilapalvelut-liikelaitoksen tulostavoite toteutuu.

Taulukko 1: Tulosennusteen yhteenveto miljoonaa euroa

	Ennuste	Toteuma	Tot/OVK3
Tulot	-319,7	-265,2	100/120
Henkilöstö	24,6	20,2	98/120
Palvelutuotanto	35,9	29,0	97/120
Energia ja vesi	22,9	16,4	86/120
Vuokratulot	93,3	77,2	99/120
Muut kulut	8,5	6,4	91/120
Sisäiset kulut	24,1	19,7	98/120
Poistot	57,9	46,6	97/120
Rahoituskulut	30,4	25,2	99/120
Tulostavoite	22,1	18,4	100/120
Yhteensä	0,0	-6,0	

Syksyllä 2023 laaditun talousarvion jälkeen ennustetta on yritetty yhteistyössä talouden ja palvelualueiden kanssa tarkentaa osavuositarkastusten yhteydessä. Toteumatiedon kertyessä myös ennusteet ovat tarkentuneet. Vaikka kirjausten jaksottumisessa ja kohdentumisessa eri vastuille on huomattavaa epävarmuutta, myös toteumayhteenvedon pohjalta tulostavoitteen toteutuminen näyttää todennäköiseltä. OVK 3 ennusteeseen on tullut pääosin suhteellisen vähäisiä muutoksia OVK 2 ennusteen jälkeen. Tiedossa ei ole sellaisia poikkeuksellisia tapahtumia, jotka nostaisivat vuoden lopun kustannuksia huomattavasti yli kumulatiivisen kertymän tason.



Kuvaaja 1: Ennusteen muutokset edellisiin ennusteisiin nähden.

Tuloennuste ei kokonaisuutena muutu OVK 2 yhteydessä tehdystä ennusteesta ja on 320 milj. euroa vuodelle 2024. Sisäisten vuokratulojen, sähkön myynnin, siivouksen ja aula- ja turvapalvelujen laskutusennuste on tehdyssä tarkemmassa arviossa laskenut yhteensä noin miljoona euron verran, mutta vastaavasti käyttäjäpalvelujen, läpilaskutettavien erien ja muiden tulojen ennuste on noussut. Näitä muita tuloja näkyy kirjanpidossa epätäydellisen laskentatunnisteen käytön vuoksi, mutta ovat aiheellisesti osa tilapalvelujen tuottoja. Jos ne kohdentuvat täsmällisemmin loppuvuonna, ne vastaavasti korottavat eriteltyjen muiden tuottojen määrää.

Vuokrakuluissa on rakennusten vuokrat, hoitovastikkeet, rahoitusvastikkeiden korko-osuus ja PPP-kohteiden palvelumaksut. Rakennusten vuokriin ja PPP-palvelumaksuihin ja rahoitusvastikkeiden korko-osuuteen ei ennusteessa arvioida muutoksia OVK 2 ennusteeseen nähden. Toteutuneen perusteella hoitovastikkeiden kertymän ennustetta tarkennetaan 19,8 milj. eurosta 20,2 milj. euroon.

Sähkökustannukset 9,8 milj. euroa toteutuvat OVK 2 arviota yhtä miljoonaa euroa pienempänä. Sähkön kulutusta on onnistuttu rajoittamaan ennakoitua enemmän. Mutta vastaavasti lämmityskustannusten ennuste oli OVK 2 yhteydessä miljoona euroa pienempi, joten energia kustannukset ovat OVK 3 ennusteessa kokonaisuutena samalla tasolla.

Palvelutuotannossa siivouksen, kiinteistönhoidon, aula- ja turvallisuuspalvelujen ja käyttäjäpalvelujen kustannukset arvioidaan nousevan OVK 1 ennusteeseen nähden 1 milj. euroa ja 1,9 milj. euroa käyttösuunnitelmaan nähden. Muutokset ovat seurausta enemmän ennusteen tarkentumisesta.

Rahoituskulujen toteuman kertymä alittaa käyttösuunnitelmassa arvioidun arvioitua pienemmän sisäisen velan vuoksi ja ne ennustetaan

jäävän keväällä ennustetusta 0,6 milj. euroa ja käyttösuunnitelmasta 3,4 milj. euroa.

Henkilöstökustannusennuste putoaa takaisin OVK 1 arvioidun tapaan käyttösuunnitelman alle 24,6 milj. euroon. Raportoitava HTV kertymä edelleen ylittää käyttösuunnitelman 1,7 % ja keskimääräinen palkka ylittää käyttösuunnitelman 1,9 %.

Toimitilainvestoinnit

Investointiohjelman mukaisista uudisrakentamiskustannuksista ennustetaan jäävän ajoitusyistä käyttämättä 14,8 milj. euroa. Investointiohjelman hankkeissa on vuotuisen määrärahan alituksia 18,9 milj. euroa sekä ylityksiä 3,9 milj. euroa.

Hankekohtaisia alituksia ennustetaan olevan

- Kulttuurikeskuksen teatteri -hankkeella 0,25 milj. euroa
- Tapiolan uimahalli -hankkeella 10 milj. euroa
- Oittaaan puku- ja pesutila -hankkeella 0,15 milj. euroa
- Hyökivuoren pysäköintilaitos -hankkeella 1,0 milj. euroa
- Hösmäripuiston koulun muutos päiväkodiksi -hankkeella 4,6 milj. euroa
- Tiistilän koulu ja päiväkotiki -hankkeella 0,8 milj. euroa
- Kaupunginpuutarhan puutyöhalli 0,9 milj. euroa
- Viherkallion päiväkotiki 0,6 milj. euroa
- Vallipuiston päiväkotiki -hankkeella 0,5 milj. euroa
- Tontunmäen kenttä -hankkeella 0,15 milj. euroa

Hankekohtaisia ylityksiä ennustetaan olevan seuraavissa hankkeissa:

- Tähystäjän päiväkotiki -hankkeella 0,5 milj. euroa
- Kalajärven koulu, päiväkotiki ja nuorisotila-hankkeella 1,2 milj. euroa
- Tapiolan päiväkotiki -hankkeella 1,3 milj. euroa
- Aarrekartan päiväkotiki -hankkeella 0,8 milj. euroa
- Karhusaaren päärakennus -hankkeella 0,04 milj. euroa
- Postipuun koulu ja päiväkotiki -hankkeella 0,05 milj. euroa
- Mattlidens skolcentrum -hankkeella 0,015 milj. euroa

Muut hankkeet etenevät budjetin ja aikataulun mukaisesti.

Perusparannushankkeet sekä osakkeet ja osuudet ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Määrärahasiirrot

Määrärahaa siirretään Tapiolan uimahalli -hankkeelta (PRH2597) seuraaville hankkeille sekä osakkeisiin ja osuuksiin Espoon keskuksen pysäköintitalon osakkeiden oston.

- Projekti PRH8327 Tähystäjän päiväkotiki -hankkeelle 0,5 milj. euroa

- Projekti PRH2421 Kalajärven koulu, päiväkoti ja nuorisotila -hankkeelle 1,2 milj. euroa
- Projekti PRH9051 Tapiolan päiväkoti -hankkeelle 1,3 milj. euroa
- Projekti PRH460 Aarrekartan päiväkoti -hankkeelle 0,8 milj. euroa
- Projekti PRH470 Karhusaaren päärakennus -hankkeelle 0,04 milj. euroa
- Projekti PRH9692 Postipuun koulu ja päiväkoti -hankkeelle 0,05 milj. euroa
- Projekti PRH9125 Mattlidens skolcentrum -hankkeelle 0,015 milj. euroa sekä
- Osakkeet ja sijoitukset Tilapalvelut PR8305000 projektille 0,650 milj. euroa